

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
受取会費	11,580,000	11,740,000	▲160,000
受取会費計	11,580,000	11,740,000	▲160,000
事業収益			
ホームページ広告等収入	1,718,688	1,561,775	156,913
キャンペーン等受託事業収入	0	0	0
湖尻林間駐車場事業収入	11,295,600	5,574,300	5,721,300
旅行斡旋業事業収入	328,268	293,934	34,334
物産販売事業収入	156,645,577	139,430,950	17,214,627
事業収益計	169,988,133	146,860,959	23,127,174
受取補助金等			
県補助金収入	50,979,000	50,979,000	0
受託事業収入	26,067,626	23,566,407	2,501,219
受取補助金等計	77,046,626	74,545,407	2,501,219
物産販売手数料収入			
物産販売手数料収入	0	0	0
物産販売手数料収入計	0	0	0
受取負担金			
市町村からの負担金収入	6,509,000	6,535,000	▲26,000
私鉄からの負担金収入	2,276,000	2,525,000	▲249,000
受取負担金計	8,785,000	9,060,000	▲275,000
雑収益			
退職給付引当金資産運用	0	150,074	▲150,074
受取利息	336	338	▲2
雑収入	4,154,748	5,164,527	▲1,009,779
雑収益計	4,155,084	5,314,939	▲1,159,855
寄附金収入			
寄附金収入	30,175	0	30,175
寄附金収入計	30,175	0	30,175
経常収益計	271,585,018	247,521,305	24,063,713
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,146,628	3,960,836	▲2,814,208
給与手当	41,877,288	42,262,212	▲384,924
臨時雇用金	16,751,666	15,582,688	1,168,978
退職給付費用	3,054,000	6,400,846	▲3,346,846
福利厚生費	8,899,381	9,343,904	▲444,523
旅費	2,454,283	1,558,268	896,015
消耗品費	2,056,041	1,889,123	166,918
整備費	792,202	103,429	688,773
通信運搬費	248,946	242,485	6,461
印刷製本費	1,485,000	1,630,957	▲145,957
水道光熱費	36,237	28,958	7,279
賃借料	18,348,347	15,481,906	2,866,441
原材料費	122,488,011	108,208,067	14,279,944
諸謝金	940,000	772,000	168,000
広報費	5,065,499	7,660,266	▲2,594,767
負担金	9,870,828	9,676,337	194,491
支払使用料	3,832,643	4,168,198	▲335,555
支払手数料	264,667	322,401	▲57,734
業務委託費	6,403,624	8,657,680	▲2,254,056
租税公課	1,879,600	2,945,600	▲1,066,000
雑費	63,779	52,793	10,986
会議費	307,825	212,148	95,677
支払保険料	245,090	235,890	9,200
事業費計	248,511,585	241,396,992	7,114,593

	科 目	当年度	前年度	増減
60	管理費			
61	諸謝金（菅）	0	0	0
62	退職給付費用（菅）	0	0	0
63	役員報酬(菅)	33,712	723,784	▲690,072
64	福利厚生費	28,258	107,223	▲78,965
65	業務委託費	0	0	0
66	会議費	802,745	852,674	▲49,929
67	旅費	33,166	32,730	436
68	消耗品費	101,567	227,056	▲125,489
69	印刷製本費	277,750	293,700	▲15,950
70	賃借料	86,736	1,100,658	▲1,013,922
71	支払負担金	211,375	481,375	▲270,000
72	雑費	612,010	611,940	70
73	租税公課	74,500	74,500	0
74	管理費計	2,261,819	4,505,640	▲2,243,821
75	予備費	0	0	0
76	経常費用計	250,773,404	245,902,632	4,870,772
77	当期経常増減額	20,811,614	1,618,673	19,192,941
78	2. 経常外増減の部			
79	(1) 経常外収益			
80	投資有価証券評価益	0	0	0
81	経常外収益計	0	0	0
82	(2) 経常外費用			
83	什器備品減価償却額	100,179	32,450	67,729
84	経常外費用計	100,179	32,450	67,729
85	当期経常外増減額	▲100,179	▲32,450	▲67,729
86	税引前当期一般正味財産増減額	20,711,435	1,586,223	19,125,212
87	当期一般正味財産増減額	20,711,435	1,586,223	19,125,212
88	一般正味財産期首残高	▲25,547,068	▲27,133,291	1,586,223
89	一般正味財産期末残高	▲4,835,633	▲25,547,068	20,711,435
90	II 指定正味財産増減の部			
91	当期指定正味財産増減額	0	0	0
92	指定正味財産期首残高	0	0	0
93	指定正味財産期末残高	0	0	0
94	III 正味財産期末残高	▲4,835,633	▲25,547,068	20,711,435

正味財産増減計算書内訳表

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計									
	公1事業	公2事業	公3事業	公4事業	公5事業	公6事業	公7事業	公益目的共通	公益事業計	
I 一般正味財産増減の部										
1 1. 経常増減の部										
2 (1) 経常収益										
3 受取会費										
4 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	5,790,000	5,790,000	
5 受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	5,790,000	5,790,000	
6 事業収益										
7 ホームページ広告等収入	0	0	1,718,688	0	0	0	0	0	1,718,688	
8 キャンペーン等受託事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9 湖尻林間駐車事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 旅行幹旋業事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11 物産販売事業収入	0	0	0	0	0	67,949,350	0	0	67,949,350	
12 事業収益計	0	0	1,718,688	0	0	67,949,350	0	0	69,668,038	
13 受取補助金等										
14 県補助金収入	4,656,000	0	25,285,000	0	0	17,100,000	0	0	47,041,000	
15 受託事業収入	0	0	2,500,000	0	0	23,567,626	0	0	26,067,626	
16 受取補助金等計	4,656,000	0	27,785,000	0	0	40,667,626	0	0	73,108,626	
17 物産販売手数料収入										
18 物産販売手数料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19 物産販売手数料収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 受取負担金										
21 市町村からの負担金収入	6,509,000	0	0	0	0	0	0	0	6,509,000	
22 私鉄からの負担金収入	1,732,000	0	0	0	544,000	0	0	0	2,276,000	
23 受取負担金計	8,241,000	0	0	0	544,000	0	0	0	8,785,000	
24 雑収益										
25 退職給付引当金資産運用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26 受取利息	0	0	0	0	0	6	0	208	214	
27 雑収入	0	0	500,000	0	0	15,817	0	0	515,817	
28 雑収益計	0	0	500,000	0	0	15,823	0	208	516,031	
29 寄附金収入										
30 寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	15,088	15,088	
31 寄附金収入計	0	0	0	0	0	0	0	15,088	15,088	
32 経常収益計	12,897,000	0	30,003,688	0	544,000	108,632,799	0	5,805,296	157,882,783	
33 (2) 経常費用										
34 事業費										
35 役員報酬	262,165	0	431,882	0	0	452,581	0	0	1,146,628	
36 給与手当	6,484,190	0	22,549,269	0	0	12,843,829	0	0	41,877,288	
37 臨時雇金	0	0	36,430	0	0	13,812,995	0	0	13,849,425	
38 退職給付費用	482,000	0	1,609,000	0	0	963,000	0	0	3,054,000	
39 福利厚生費	1,077,394	0	3,855,501	0	0	3,947,743	0	0	8,880,638	
40 旅費	2,042,633	0	238,050	0	0	130,033	0	0	2,410,716	
41 消耗品費	696,422	0	510,332	0	0	821,208	0	0	2,027,962	
42 整備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43 通信運搬費	38,864	0	1,560	8,415	0	153,248	0	0	202,087	
44 印刷製本費	759,000	0	0	0	726,000	0	0	0	1,485,000	
45 水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
46 賃借料	699,486	0	1,049,230	0	0	14,393,231	0	0	16,141,947	
47 原材料費	0	0	0	0	0	49,865,520	0	0	49,865,520	
48 諸謝金	940,000	0	0	0	0	0	0	0	940,000	
49 広報費	3,857,390	0	0	0	0	1,208,109	0	0	5,065,499	
50 負担金	2,440,828	0	300,000	0	10,000	7,100,000	0	0	9,850,828	
51 支払使用料	430,000	0	215,178	0	0	2,043,502	0	0	2,688,680	
52 支払手数料	20,826	0	23,485	0	660	202,488	0	0	247,459	
53 業務委託費	0	0	6,187,408	0	0	33,000	0	0	6,220,408	
54 租税公課	0	0	0	0	0	939,800	0	0	939,800	
55 雑費	0	0	38,268	0	0	25,511	0	0	63,779	
56 会議費	203,268	0	103,251	0	0	1,306	0	0	307,825	
57 支払保険料	0	0	0	0	0	140,000	0	0	140,000	
58 事業費計	20,434,466	0	37,148,844	8,415	736,660	109,077,104	0	0	167,405,489	
59 管理費										
60 諸謝金(管)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
61 退職給付費用(管)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
62 役員報酬(管)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
63 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
64 業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
65 会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
66 旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
67 消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
68 印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
69 賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
70 支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
71 雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
72 租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
73 管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
74 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
75 経常費用計	20,434,466	0	37,148,844	8,415	736,660	109,077,104	0	0	167,405,489	
76 当期経常増減額	▲7,537,466	0	▲7,145,156	▲8,415	▲192,660	▲444,305	0	5,805,296	▲9,522,706	
77 2. 経常外増減の部										
78 (1) 経常外収益										
79 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
80 (2) 経常外費用										
81 什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	100,179	100,179	
82 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	100,179	100,179	
83 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	▲100,179	▲100,179	
84 他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	9,607,061	9,607,061	
85 税引前当期一般正味財産増減額	▲7,537,466	0	▲7,145,156	▲8,415	▲192,660	▲444,305	0	15,312,178	▲15,824	
86 当期一般正味財産増減額	▲7,537,466	0	▲7,145,156	▲8,415	▲192,660	▲444,305	0	15,312,178	▲15,824	
87 一般正味財産期首残高	▲77,066,590	0	▲78,336,161	▲544,218	▲1,669,714	▲64,688,510	▲212,630	145,101,166	▲77,416,657	
88 一般正味財産期末残高	▲84,604,056	0	▲85,481,317	▲552,633	▲1,862,374	▲65,132,815	▲212,630	160,413,344	▲77,432,481	
89 II 指定正味財産増減の部										
90 当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
91 指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
92 指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
93 III 正味財産期末残高	▲84,604,056	0	▲85,481,317	▲552,633	▲1,862,374	▲65,132,815	▲212,630	160,413,344	▲77,432,481	

科 目	収1	収2	収3	収益など共通	収益事業計	法人会計	合計
	I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費							
受取会費	0	0	0	0	0	5,790,000	11,580,000
受取会費計	0	0	0	0	0	5,790,000	11,580,000
事業収益							
ホームページ広告等収入	0	0	0	0	0	0	1,718,688
キャンペーン等受託事業収入	0	0	0	0	0	0	0
湖尻林間駐車場事業収入	11,295,600	0	0	0	11,295,600	0	11,295,600
旅行幹旋業事業収入	0	328,268	0	0	328,268	0	328,268
物産販売事業収入	0	0	88,696,227	0	88,696,227	0	156,645,577
事業収益計	11,295,600	328,268	88,696,227	0	100,320,095	0	169,988,133
受取補助金等							
県補助金収入	0	0	0	0	0	3,938,000	50,979,000
受託事業収入	0	0	0	0	0	0	26,067,626
受取補助金等計	0	0	0	0	0	3,938,000	77,046,626
物産販売手数料収入							
物産販売手数料収入	0	0	0	0	0	0	0
物産販売手数料収入計	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金							
市町村からの負担金収入	0	0	0	0	0	0	6,509,000
私鉄からの負担金収入	0	0	0	0	0	0	2,276,000
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	8,785,000
雑収益							
退職給付引当金資産運用	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	116	4	2	0	122	0	336
雑収入	0	0	0	0	0	3,638,931	4,154,748
雑収益計	116	4	2	0	122	3,638,931	4,155,084
寄附金収入							
寄附金収入	0	0	0	0	0	15,087	30,175
寄附金収入計	0	0	0	0	0	15,087	30,175
経常収益計	11,295,716	328,272	88,696,229	0	100,320,217	13,382,018	271,585,018
(2) 経常費用							
事業費							
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,146,628
給与手当	0	0	0	0	0	0	41,877,288
臨時雇用金	2,902,241	0	0	0	2,902,241	0	16,751,666
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	3,054,000
福利厚生費	18,743	0	0	0	18,743	0	8,899,381
旅費	38,081	5,486	0	0	43,567	0	2,454,283
消耗品費	28,079	0	0	0	28,079	0	2,056,041
整備費	792,202	0	0	0	792,202	0	792,202
通信運搬費	40,374	6,485	0	0	46,859	0	248,946
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	1,485,000
水道光熱費	36,237	0	0	0	36,237	0	36,237
賃借料	0	0	2,206,400	0	2,206,400	0	18,348,347
原材料費	0	0	72,622,491	0	72,622,491	0	122,488,011
諸謝金	0	0	0	0	0	0	940,000
広報費	0	0	0	0	0	0	5,065,499
負担金	20,000	0	0	0	20,000	0	9,870,828
支払使用料	1,143,963	0	0	0	1,143,963	0	3,832,643
支払手数料	13,310	3,018	880	0	17,208	0	264,667
業務委託費	183,216	0	0	0	183,216	0	6,403,624
租税公課	0	0	939,800	0	939,800	0	1,879,600
雑費	0	0	0	0	0	0	63,779
会議費	0	0	0	0	0	0	307,825
支払保険料	105,090	0	0	0	105,090	0	245,090
事業費計	5,321,536	14,989	75,769,571	0	81,106,096	0	248,511,585
管理費							
諸謝金(管)	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用(管)	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬(管)	0	0	0	0	0	33,712	33,712
福利厚生費	0	0	0	0	0	28,258	28,258
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	802,745	802,745
旅費	0	0	0	0	0	33,166	33,166
消耗品費	0	0	0	0	0	101,567	101,567
印刷製本費	0	0	0	0	0	277,750	277,750
賃借料	0	0	0	0	0	86,736	86,736
支払負担金	0	0	0	0	0	211,375	211,375
雑費	0	0	0	0	0	612,010	612,010
租税公課	0	0	0	0	0	74,500	74,500
管理費計	0	0	0	0	0	2,261,819	2,261,819
予備費	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	5,321,536	14,989	75,769,571	0	81,106,096	2,261,819	250,773,404
当期経常増減額	5,974,180	313,283	12,926,658	0	19,214,121	11,120,199	20,811,614
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	100,179
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	100,179
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	▲100,179
他会計振替額	▲2,113,554	0	▲7,493,507	0	▲9,607,061	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,860,626	313,283	5,433,151	0	9,607,060	11,120,199	20,711,435
当期一般正味財産増減額	3,860,626	313,283	5,433,151	0	9,607,060	11,120,199	20,711,435
一般正味財産期首残高	9,389,145	975,094	7,530,347	0	17,894,586	33,975,003	▲25,547,068
一般正味財産期末残高	13,249,771	1,288,377	12,963,498	0	27,501,646	45,095,202	▲4,835,633
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	13,249,771	1,288,377	12,963,498	0	27,501,646	45,095,202	▲4,835,633

[公益事業比率 66.75%]

貸 借 対 照 表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
1 I 資産の部			
2 1. 流動資産			
3 (1) 現金預金			
4 現金	550,000	550,000	0
5 普通預金	41,343,769	33,145,087	8,198,682
6 ゆうちょ銀行	104,125	32,222	71,903
7 現金預金合計	41,997,894	33,727,309	8,270,585
8 (2) 未収金	24,046,357	34,920,491	▲10,874,134
9 (3) 棚卸商品	1,209,786	1,743,618	▲533,832
10 (4) 仮払金	159,710	0	159,710
11 流動資産合計	67,413,747	70,391,418	▲2,977,671
12 2. 固定資産			
13 (1) 特定資産			
14 退職給付積立資産	1,184,578	6,003,436	▲4,818,858
15 特定資産合計	1,184,578	6,003,436	▲4,818,858
16 (2) その他固定資産			
17 什器備品	473,496	235,029	238,467
18 電話加入権	120,000	120,000	0
19 出資金	1,000	1,000	0
20 その他固定資産合計	594,496	356,029	238,467
21 固定資産合計	1,779,074	6,359,465	▲4,580,391
22 資産合計	69,192,821	76,750,883	▲7,558,062
23 II 負債の部			
24 1. 流動負債			
25 未払金	41,807,330	49,870,127	▲8,062,797
26 預り金	252,457	161,918	90,539
27 仮受金	46,811	0	46,811
28 流動負債合計	42,106,598	50,032,045	▲7,925,447
29 2. 固定負債			
30 退職給付引当金	31,921,856	52,265,906	▲20,344,050
31 固定負債合計	31,921,856	52,265,906	▲20,344,050
32 負債合計	74,028,454	102,297,951	▲28,269,497
33 III 正味財産の部			
34 1. 指定正味財産			
35 前期繰越指定正味財産	0	0	0
36 指定正味財産合計	0	0	0
37 2. 一般正味財産	▲4,835,633	▲25,547,068	20,711,435
38 (うち特定財産への充当額)	(1,184,578)	(6,003,436)	(▲4,818,858)
39 正味財産合計	▲4,835,633	▲25,547,068	20,711,435
40 負債及び正味財産合計	69,192,821	76,750,883	▲7,558,062

貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
1 I 資産の部				
2 1. 流動資産				
3 (1) 現金預金				
4 現金	0	300,000	250,000	550,000
5 普通預金	643,416	16,690,345	24,010,008	41,343,769
6 ゆうちょ銀行	0	22,613	81,512	104,125
7 現金預金合計	643,416	17,012,958	24,341,520	41,997,894
8 (2) 未収金	15,925,000	640	8,120,717	24,046,357
9 (3) 棚卸商品	1,209,786	0	0	1,209,786
10 (4) 仮払金	159,710	0	0	159,710
11 流動資産合計	17,937,912	17,013,598	32,462,237	67,413,747
12 2. 固定資産				
13 (1) 特定資産				
14 退職給付積立資産	0	0	1,184,578	1,184,578
15 特定資産合計	0	0	1,184,578	1,184,578
16 (2) その他固定資産				
17 什器備品	327,705	24,463	121,328	473,496
18 電話加入権	0	0	120,000	120,000
19 出資金	0	0	1,000	1,000
20 その他固定資産合計	327,705	24,463	242,328	594,496
21 固定資産合計	327,705	24,463	1,426,906	1,779,074
22 資産合計	18,265,617	17,038,061	33,889,143	69,192,821
23 II 負債の部				
24 1. 流動負債				
25 未払金	3,620,218	2,330,216	35,856,896	41,807,330
26 預り金	0	640	251,817	252,457
27 仮受金	0	0	46,811	46,811
28 流動負債合計	3,620,218	2,330,856	36,155,524	42,106,598
29 2. 固定負債				
30 退職給付引当金	0	0	31,921,856	31,921,856
31 固定負債合計	0	0	31,921,856	31,921,856
32 負債合計	3,620,218	2,330,856	68,077,380	74,028,454
33 III 正味財産の部				
34 1. 指定正味財産				
35 前期繰越指定正味財産	0	0	0	0
36 指定正味財産合計	0	0	0	0
37 2. 一般正味財産	14,645,399	14,707,205	▲34,188,237	▲4,835,633
38 (うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(1,184,578)	(1,184,578)
39 正味財産合計	14,645,399	14,707,205	▲34,188,237	▲4,835,633
40 負債及び正味財産合計	18,265,617	17,038,061	33,889,143	69,192,821

個別注記表

1. 継続事業の前提に関する事項

令和4年度の当期一般正味財産増減額は20,711,435円の経常利益を計上いたしました。しかしながら、依然として当年度末で4,835,633円の債務超過となっており、退職給付引当金計上額31,921,856円と比較して退職給付引当資産額が30,737,278円不足している状況となっております。以上より、継続事業の前提に疑義を生じさせるような状況が存在しております。

当該状況を解消するために、今後の収支見通しを元に経営の健全化を進めてまいります。

具体的には、アンテナショップ「かながわ屋」の催事販売の充実強化をさらに進め、県産品や観光にかかるPRイベント開催などにより集客力の増大に努め、物産販売収入の拡大を図るとともに、商品管理の徹底などにより販売コストの削減を進めることにより収益力の向上を目指します。

また、当協会人件費の抑制を継続するとともに業務見直しによる効率化を推進し、財務体質の健全化を図り、法人の継続性を確保することとしております。

なお、財務諸表は継続事業を前提として作成しており、継続事業の前提に関する重要な不確実性の影響を財務諸表に反映しておりません。

2. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

(a) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

(b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）は定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建物	5年～42年
構築物	4年～28年
機械及び装置	5年～10年
工具器具及び備品	2年～8年

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

3. 特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

前期末残高	当期増加額	当期取崩額	当期末残高
6,003,436	9,454,846	14,273,704	1,184,578

特定資産は、将来の職員の退職給付に備えるための退職給付引当金で、内容は預金及び投資有価証券であります。

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産	1,184,578	—	(1,184,578)	—
退職給付引当資産				
合 計	1,184,578	—	(1,184,578)	—

附属明細書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「3. 特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略いたします。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	前期末残高	期中増加額	期中減少額	当期末残高
退職給付引当金	52,265,906	3,054,000	23,398,050	31,921,856

財 産 目 録

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目		使用目的等	金 額
(流動資産) 現金預金	現金	運転資金として	550,000
	普通預金	運転資金として	41,343,769
	横浜銀行 県庁支店		40,381,666
	さがみ信金 仙石原支店		962,103
	ゆうちょ銀行	運転資金として	104,125
	現金預金合計		41,997,894
	未収金	かながわ産品アンテナショップ事業の 店舗売上金の未収分	24,046,357
棚卸商品	かながわ産品アンテナショップ事業の 在庫商品	1,209,786	
仮払金	地域誘客事業の仮払金	159,710	
その他流動負債合計		25,415,853	
流動資産合計			67,413,747
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	退職金支払いのための資産として保有	1,184,578
	横浜銀行 県庁支店 普通預金		1,184,578
特定資産合計			1,184,578
その他固定資産	什器備品	公益目的保有財産で公益事業全般の事 務用備品として使用	473,496
	電話加入権	公益目的保有財産で観光案内事業を実 施するため。	120,000
	出資金	公益目的保有財産として職員の福利厚 生のため県福祉共済協同組合加入	1,000
	その他固定資産合計		594,496
固定資産合計			1,779,074
資産合計			69,192,821
(流動負債)	未払金	かながわ産品アンテナショップ事業商 品仕入代金	41,807,330
	預り金	雇用保険料の一時預かり金	252,457
	仮受金	積立保険等の仮受金	46,811
	流動負債合計		42,106,598
(固定負債)	退職給付引当金	職員6名の退職金の支払いに備えたも の	31,921,856
	固定負債合計		31,921,856
負債合計			74,028,454
正味財産			▲ 4,835,633